

RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHATEAUROUX atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00230

Numéro SIREN : 842 109 894

Nom ou dénomination : AB DIAGNOSTICS

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt 1311

SARL AB DIAGNOSTICS

Société à Responsabilité Limitée de type EURL

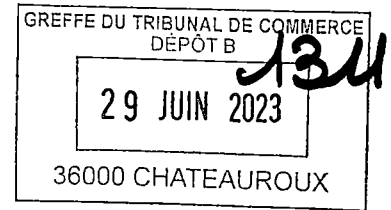
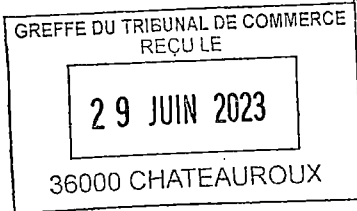
au capital de 3.000 Euros

Siège social : 16 RUE DE LA CITE

36340 CLUIS

SIRET 842 109 894 00019

RCS CHATEAUROUX



**CLOTURE DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

Certifiés conformes

Le Gérant

Aymeric BRISSE

certifié conforme

Exemplaire destiné au Greffe

Agnès PIPART

Expert-comptable Conseil Régional Centre Val de Loire

SARL AB DIAGNOSTICS

**16 RUE DE LA CITE
36340 CLUIS**

SIRET 842 109 894 00019 – APE 7120B

**COMPTES ANNUELS AU 31/12/2022
*(période du 01/01/2022 au 31/12/2022)***



28, route de La Châtre / Le Village au Noir / 36400 LE MAGNY

Tél. ■ / Fax : 02.54.06.04.18 / Tél. 📞 : 06.37.699.875 / E-mail : pipart1976@hotmail.com

SIRET : 494 795 453 00013 / APE : 6920Z / TVA Intracommunautaire : FR27494795453

Membre d'une association agréée par l'administration fiscale, acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèques

SOMMAIRE

Sommaire	2
Attestation de présentation	3
Balance	5
Etats financiers	9
Bilan.....	10
Bilan Actif	11
Bilan Passif.....	12
Compte de résultat	13
Compte de Résultat	14
Annexe.....	16
Préambule.....	17
Principes comptables, méthodes d'évaluation	17
Eléments significatifs de l'exercice.....	18
Provisions Inscrites au Bilan	19
Charges à Payer	19
Produits et avoirs à recevoir	19
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	20
Ventilation de l'effectif de l'entreprise	21
Capital social.....	21
Charges et Produits Constatés d'Avance	21
Transfert de charges.....	22
Immobilisations et amortissements	22
Crédit-bail	24
Résultats sur les 5 derniers exercices.....	24
Etats de gestion	25
Bilan comparatif	26
Compte de Résultat Comparatif	27
Détail des immobilisations	28
Liasse fiscale	33

ATTESTATION DE PRESENTATION

ATTESTATION DE PRESENTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société à responsabilité à limitée à associé unique AB DIAGNOSTICS, dont le siège social est situé 16 rue de la cité – 36340 CLUIS, pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

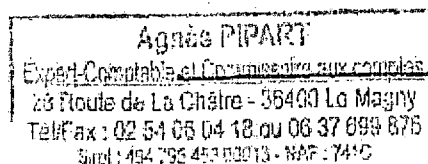
A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je certifie que les comptes annuels sont réguliers, sincères et conformes aux pièces comptables présentées.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 62 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan 173 084,20 EUR
- chiffre d'affaires 164 825,78 EUR
- résultat net comptable 71 174,96 EUR (bénéfice)

Fait à LE MAGNY (36),
le 26 juin 2023

Agnès PIPART
Expert-comptable



BALANCE

Balance générale définitive

*La balance fait partie des livres comptables obligatoires avec le Grand Livre et les journaux. Elle doit être conservée pendant 10 ans.
En cas de contrôle, il peut vous être demandé de présenter ce document.*

Du journal [AN] au journal VE

Du compte 1 au compte Z

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées
Comptes Comptes mouvementés
Centralisation des tiers Aucune

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
10131	Capital non amorti		3 000,00	-3 000,00
10611	Réserve légale proprement dite		300,00	-300,00
110	Rapport à nouveau (solde créancier)	19 536,73	97 302,49	-77 765,76
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	60 965,27	60 965,27	0,00
1641	PRÊT INDRE INITIATIVE	5 366,36	7 000,00	-1 633,64
1642	PRÊT CACO N°10000483616	9 070,82	17 000,00	-7 929,18
1643	PRÊT CACO N°10000483617	481,13	698,00	-416,87
16884	Sur emprunts auprès des établissements de crédit	5,34	9,39	-4,05
Total Classe 1		95 425,65	186 475,15	-91 049,50
2011	Frais de constitution	947,10		947,10
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	790,00		790,00
208	Autres immobilisations incorporelles	3 813,33		3 813,33
2154	Matériel industriel	20 875,39		20 875,39
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	43 799,04		43 799,04
2182	Matériel de transport	121 720,23		121 720,23
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	782,50		782,50
2618	Autres titres	15,00		15,00
2751	Dépôts	760,00		760,00
28011	Amort. frais de constitution	172,96	977,31	-804,35
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits		790,00	-790,00
2808	Autres immobilisations incorporelles		3 058,15	-3 058,15
28154	Amort. matériel industriel	1 415,10	11 039,59	-9 604,49
28181	Compte d'amortissement		9 607,46	-9 607,46
28182	Compte d'amortissement	674,38	41 889,98	-41 215,60
28183	Compte d'amortissement		438,90	-438,90
Total Classe 2		195 765,03	67 779,39	127 985,64
4011	Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	43 090,16	43 090,16	0,00
4011HURBE	GUY HURBE	2 304,03	3 317,62	-1 013,59
401AMAZON	AMAZON	2 831,87	2 831,87	0,00
401AXA	AXA	1 191,80	1 542,34	-350,54
401BOUYGUES	BOUYGUES	1 023,75	1 066,74	-42,99
401ENGIE	ENGIE	1 589,55	1 589,55	0,00
401EUROFINS	EUROFINS	237,36	237,36	0,00
401FONDIS	FONDIS	915,06	915,06	0,00
401GREFFE	GREFFE	110,09	110,09	0,00
401LEROY	LEROY MERLIN	504,80	504,80	0,00
401LICIEL	LICIEL ENVIRONNEMENT	444,60	444,80	0,00
401PIPART	PIPART	3 468,00	3 468,00	0,00
401SCI	SCI LA CITE	4 222,00	4 222,00	0,00
401SOLOCAL	SOLOCAL	403,20	403,20	0,00
4081	Fournisseurs factures non parvenues	540,00	1 060,00	-540,00
4091	Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	949,25	560,00	369,25
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	234 336,69	213 371,23	20 965,46
4181	Clients - Factures à établir	1 184,00	804,00	380,00
4191	Clients - Avances et acomptes reçus sur commandes	1 470,00	1 835,00	-365,00
4375	SSI	22 853,00	22 433,00	420,00
4386	Autres charges à payer	3 705,00	5 289,00	-1 584,00
444	Etat - Impôts sur les bénéfices	7 824,00	7 722,00	102,00

1/3

Du journal [AN] au journal VE

Du compte 1 au compte ////////////////

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées

Comptes Comptes mouvementés

Centralisation des tiers Aucune

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
445511	TVA à décaisser en France	25 933,00	28 735,00	-2 802,00
445621	TVA sur immobilisations 20% Débits	4 504,28	4 371,00	133,28
445668	TVA DEDUCTIBLE / ABS	3 984,92	3 487,49	477,43
4457114	TVA collectée 20% Encaissements	35 671,67	39 070,04	-3 398,37
44581	Acomptes - Régime simplifié d'imposition	2 675,00	2 675,00	0,00
44586	Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	180,00	80,00	80,00
44587	Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir	134,00	197,33	-63,33
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	247,48	708,49	-469,03
4551	C/C Ayméric BRISSE	34 815,84	34 815,83	-0,89
457	Associés - Dividendes à payer	80 502,00	80 502,00	0,00
4586	Charges à payer		240,00	-240,00
488	Charges constatées d'avance	1 124,52	420,03	704,49
Total Classe 4		524 950,70	512 168,53	12 782,17
5121	Banque principale	332 419,80	331 059,18	1 360,62
512111	COMPTE CRCO N°28121018151	3 000,00	3 000,00	0,00
5122	C/PTE EXCEDENT PRO 28121393848	104 295,74	104 295,74	0,00
5123	C/PTE EXCEDENT PRO 28126898349	242 255,02	222 210,00	20 045,02
5188	Intérêts courus à recevoir	85,08	14,05	51,01
Total Classe 5		682 035,62	660 578,97	21 456,65
604	Achats d'études et prestations de service	80,00		80,00
60611	Electricité, Essence, Gaz	993,58	17,50	976,08
60612	Fournitures non stockables eau	297,12		297,12
60614	Carburant	4 530,84		4 530,84
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 924,91	121,23	2 803,68
6064	Fournitures administratives	83,28		83,28
6065	Achats spéciaux	293,23		293,23
6132	Locations immobilières	13 580,00		13 580,00
6135	Locations mobilières	200,00		200,00
614	Charges locatives et de copropriété	240,00		240,00
6155	Sur biens mobiliers	582,55		582,55
6156	Maintenance	612,75	277,88	334,87
6161	Multirisques	2 212,24	509,42	1 702,82
61638	Assurance - Transport sur autres biens	445,02	89,94	355,08
6168	Assurances sur emprunts	247,81	78,07	171,74
617	Etudes et recherches	242,00		242,00
6226	Honoraires	3 250,00	450,00	2 800,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	42,88		42,88
6231	Annonces et insertions	2 146,00		2 146,00
6233	Foires et expositions	40,00		40,00
6234	Cadeaux à la clientèle	1 908,00		1 908,00
6238	Divers (pouboires, dons courants, ...)	470,00		470,00
6241	Transports sur achats	45,33		45,33
6251	Voyages et déplacements	74,90		74,90
62511	Indemnités kilométriques	13 301,00		13 301,00
6256	Missions	149,15		149,15
6257	Réceptions	2 009,99	88,30	1 923,69
6261	Frais de télécommunications	852,36	30,00	822,36
6262	Frais postaux	170,52		170,52
6278	Autres frais et commissions sur prestations de services	489,62	139,11	330,51
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle	103,00		103,00
63511	Contribution économique territoriale	28,00		28,00
63513	Autres impôts locaux	169,93		169,93
6358	Autres droits	312,78		312,78
6375	CSG DEDUCTIBLE	2 221,00	1 038,00	1 183,00

2/3

Du journal [AN] au journal VE

Du compte 1 au compte ////////////////

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées

Comptes Comptes mouvementés

Centralisation des tiers Aucune

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
83755	CSG / CRDS NON DEDUCTIBLE	948,00	443,00	505,00
844	Rémunération du travail de l'exploitant	17 186,00		17 186,00
846	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	7 627,00	2 224,00	5 403,00
8541	Créances de l'exercice	1 207,50		1 207,50
8544	Créances des exercices antérieurs	2 336,82		2 336,82
858	Charges diverses de gestion courante	2,13		2,13
88116	Intérêts des emprunts et dettes assimilés	115,84	5,34	110,50
8816	Intérêts bancaires et sur opérations de financement	11,67		11,67
88111	Immobilisations incorporelles	952,09		952,09
88112	Immobilisations corporelles	9 744,42		9 744,42
6951	Impôts dus en France	3 825,00	30,00	3 795,00
Total Classe 6		99 236,20	5 537,79	93 698,41
70821	Diagnostic 20% en ZRR	1 253,34	110 082,67	-108 839,33
70822	Diagnostic 20% hors ZRR	408,35	56 394,60	-55 986,45
758	Produits divers de gestion courante		3,03	-3,03
7621	Revenus des titres immobilisés		0,20	-0,20
768	Autres produits financiers	14,05	58,41	-44,36
Total Classe 7		1 675,74	166 549,11	-164 873,37
Total Balance		1 599 088,94	1 599 088,94	0,00
Total des comptes de Bilan		1 498 177,00	1 427 002,04	71 174,96
Total des comptes de Résultat		100 911,94	172 086,90	-71 174,96

ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement	947	804	143	332
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	790	790		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 813	3 058	755	1 518
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 875	9 604	11 271	11 088
Autres immobilisations corporelles	166 302	51 260	115 042	14 848
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	760		760	760
Actif immobilisé	193 503	65 517	127 986	28 561
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	369		369	580
Créances clients et comptes rattachés	21 345		21 345	33 707
Autres créances	1 223		1 223	780
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	21 457		21 457	136 128
Charges constatées d'avance	704		704	420
Actif circulant	45 099		45 099	171 615
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	238 601	65 517	173 084	200 175

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	3 000	3 000
<i>Dont versé</i>	3 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	77 766	97 302
RESULTAT DE L'EXERCICE	71 175	60 965
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	152 241	161 568
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 984	14 030
Emprunts et dettes financières divers	1	4 918
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	365	1 470
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 947	2 724
Dettes fiscales et sociales	8 307	15 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	240	
Produits constatés d'avance		
Dettes	20 843	38 607
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	173 084	200 175

ANNEXE

PREAMBULE

Il s'agit du 4ème exercice de la société, il a une durée de 12 mois, comme le précédent.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 173 084€, contre 200 175€.
Le résultat net comptable est un bénéfice de 71 175€, contre un bénéfice de 60 965€.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/05/2023 par le gérant.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en presumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Frais de constitution	5 ans
Concessions et droits similaires, brevets, licences	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	5 ans
....	** ans

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	** ans
Agencements et aménagements des constructions	2 à 15 ans
Matériel industriel	2 à 8 ans
Matériel de transport	2 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	2 ans

c) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

d) Titres de placements

Non applicable.

e) Stocks

Non applicable.

f) Provisions réglementées

Non applicable.

g) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

h) Changement de méthode et autres informations

Non applicable.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aménagement des locaux des établissements secondaires de Neuvy Saint Sépulchre et Aigurande.
Prise d'un nouveau véhicule par la société le 30/12/2022, il n'y a que peu d'impact sur cet exercice, mais permettra de ne plus avoir d'indemnités kilométriques, compte tenu du prix du véhicule, une partie n'est pas déductible.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Il n'y a pas de provisions au sein de la structure relatives à :

- Une provision réglementée
- Une provision pour risques et charges
- Une provision pour dépréciation

Et ce ni au début, ni en cours d'année, ni à la fin de l'exercice.

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540
Dettes fiscales et sociales	1 584
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	240
TOTAL	2 368

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	380
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	51
TOTAL	431

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	760		760
Total de l'actif immobilisé	760		760
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 345	21 345	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	420	420	
Etat – Impôts sur les bénéfices	102	102	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	701	701	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	22 568	22 568	
Charges constatées d'avance	704	704	
TOTAL	24 033	23 273	760

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	9 984	4 312	5 671	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 947	1 947		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 584	1 584		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 264	6 264		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	459	459		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1	1		
Autres dettes	240	240		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	20 478	14 807	5 671	

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Il n'y a eu ni salarié, ni personnel mis à disposition au sein de la SARL à associé unique AB DIAGNOSTICS au cours de l'exercice.

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales	300			300	10
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	300			300	3000

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
TOTAL	420	néant

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Sous total Exploitation	
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	néant

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Cf infra pour plus de détails sur les immobilisations à l'actif

immobilisations				
Rubriques	Valeur brute début d'exercice	augmentation	diminution	Valeur brute fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	947			947
Autres immobilisations incorporelles	4 603			4 603
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel	17 799	3 076		20 875
Installations générales, agencements et divers	18 099	25 700		43 799
Matériel de transport	40 375	81 345		121 720
Matériel de bureau, informatique et mobilier	783			783
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	77 056	110 122		187 177
Participations et mises en équivalence				
Autres participations	15			15
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	760			760
Total des immobilisations financières	775			775
TOTAL	83 381	110 122		193 503

amortissements

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	615	189		804
Autres immobilisations incorporelles	3 085	763		3 848
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagement des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 711	2 893		9 604
Inst générales, agencements et divers	4 437	5 171		9 607
Matériel de transport	39 926	1 289		41 216
Mat de bureau et informatique, mobilier	46	391		437
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	51 120	9 744		60 864
TOTAL	54 820	10 697		65 517

CREDIT-BAIL

Il n'y a pas de contrats de ce type au sein de la structure.

RESULTATS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES

Rubriques	N 31/12/2022 12 mois	N-1 31/12/2021 12 mois	N-2 31/12/2020 12 mois	N-3 31/12/2019 16 mois	N-4 N/A Société non créée
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	3 000	3 000	3 000	3 000	
parts Ordinaires	300	300	300	300	
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	164 826	147 430	100 061	89 789	
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	85 667	91 906	75 026	53 390	
Impôts sur les bénéfices	3 795	3 897	2 383	2 719	
Participation salariés	N/A	N/A	N/A	N/A	
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	71 175	60 965	48 281	49 321	
Résultat distribué	?	80 502	0	0	
Résultat par parts (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions	292,91	293,36	242,14	173,47	
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	237,25	203,22	160,94	164,40	
Dividende par action	?	268,34	0	0	
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés	N/A	N/A	N/A	N/A	
Montant de la masse salariale (1)	17 196	12 000	0	0	
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...) (1)	5 403	3 266	1 042	343	

(1) Y compris TNS

(2) N/A : non applicable

ETATS DE GESTION

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2022	% du poste	% de l'actif	31/12/2021	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles	898	1%	1%	1 850	6%	1%
Immobilisations corporelles	126 313	99%	73%	25 936	91%	13%
Immobilisations financières	775	1%	0%	775	3%	0%
Actif immobilisé	127 986	100%	74%	28 561	100%	14%
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	22 937	52%	13%	35 067	20%	18%
Disponibilités	21 457	48%	12%	136 128	80%	68%
Actif circulant	44 394	100%	26%	171 195	100%	86%
Comptes de régularisation	704	100%	0%	420	100%	0%
TOTAL ACTIF	173 084		100%	200 175		100%

Passif

Rubriques	31/12/2022	% du poste	% du passif	31/12/2021	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	3 000	2%	2%	3 000	2%	1%
Résultat de l'exercice	71 175	47%	41%	60 965	38%	30%
Autres capitaux propres	78 066	51%	45%	97 602	60%	49%
Capitaux propres	152 241	100%	88%	161 568	100%	81%
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	9 985	48%	6%	18 947	49%	9%
Autres dettes	10 859	52%	6%	19 660	51%	10%
Dettes	20 843	100%	12%	38 607	100%	19%
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	173 084		100%	200 175		100%

DETAIL DES IMMOBILISATIONS

après rectif
plan amort acq/2022

Etat des immobilisations

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Code	Libellé	Date d'acquisition	Date de mise en service	Taux	Coef	Mode	Montant HT N-1	Acquisition N	Diminution N Mise au rebut	Diminution N Cession	Montant HT A fin N	Cumul Amorti N	Valeur Nette
Compte d'immobilisation : 2011 Frais de constitution													
IM000001	GREFFE - FRAIS DE CONSTITUTION	05/09/2018	05/09/2018	0,20	0,00	L	52,53	0,00	0,00	0,00	52,53	46,42	7,11
IM000002	MEDIALEX - ANNONCE DE CONSTITUTION	05/09/2018	06/09/2018	0,20	0,00	L	114,57	0,00	0,00	0,00	114,57	98,96	15,61
IM000003	PIPART - REDACTION STATUTS ET ACTES DE CREATION	08/10/2018	08/10/2018	0,20	0,00	L	780,00	0,00	0,00	0,00	780,00	659,97	120,03
Total du compte 2011							947,10	0,00	0,00	0,00	947,10	604,35	142,75
Compte d'immobilisation : 205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques													
IM000004	LICIEL - LOGICIEL POUR DIAGNOSTICS	27/09/2018	27/09/2018	0,33	0,00	L	790,00	0,00	0,00	0,00	790,00	790,00	0,00
Total du compte 205							790,00	0,00	0,00	0,00	790,00	790,00	0,00
Compte d'immobilisation : 208 Autres immobilisations incorporelles													
IM000005	GROUPE ADI - CYCLE DE FORMATION DIAGNOSTIQUEUR IMMOBILIER AR0005	01/09/2018	01/09/2018	0,20	0,00	L	797,73	0,00	0,00	0,00	797,73	691,38	106,35
IM000006	GROUPE ADI - CYCLE DE FORMATION DIAGNOSTIQUEUR IMMOBILIER AR0007	01/09/2018	01/09/2018	0,20	0,00	L	715,60	0,00	0,00	0,00	715,60	620,19	95,41
IM000007	AUDITINS - FORMATION PCR	20/02/2019	20/02/2019	0,20	0,00	L	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	818,22	181,78
IM000008_001	ABCIDIA - CERTIFICATION AMIANTE	27/03/2019	27/03/2019	0,20	0,00	L	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	188,06	61,94
IM000008_002	ABCIDIA - CERTIFICATION DPE	27/03/2019	27/03/2019	0,20	0,00	L	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	188,06	61,94
IM000008_003	ABCIDIA - CERTIFICATION GAZ	27/03/2019	27/03/2019	0,20	0,00	L	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	188,06	61,94
IM000008_004	ABCIDIA - CERTIFICATION ELECTRICITE	27/03/2019	27/03/2019	0,20	0,00	L	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	188,06	61,94
IM000008_005	ABCIDIA - CERTIFICATION CREP	27/03/2019	27/03/2019	0,20	0,00	L	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	188,06	61,94
IM000008_006	ABCIDIA - CERTIFICATION TERMITES	27/03/2019	27/03/2019	0,20	0,00	L	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	188,06	61,94
Total du compte 208							3 813,33	0,00	0,00	0,00	3 813,33	3 058,16	755,18

Imprimé le 23/04/2023

Par Administrateur

Dossier : AB DIAGNOSTICS

Page 1/4

Etat des immobilisations

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Code	Libellé	Date d'acquisition	Date de mise en service	Taux	Coef	Mode	Montant HT N-1	Acquisition N	Diminution N Mise au rebut	Diminution N Cession	Montant HT A fin N	Cumul Amorti N	Valeur Netto
Compte d'immobilisation : 2154 Matériels Industriels													
IM000009	FONDIS - CONTROLEUR INSTALLATIONS ELECTRIQUES	03/09/2018	03/09/2018	0,20	0,00	L	599,00	0,00	0,00	0,00	599,00	518,47	80,53
IM000010	FONDIS - ANALYSEUR DE PLOMB AVEC SOURCE	24/01/2019	24/01/2019	0,13	0,00	L	17 200,00	0,00	0,00	0,00	17 200,00	8 462,84	8 737,16
IM000024	100% CYCLES - BATTERIE MACHINE A PLOMB	29/06/2022	29/06/2022	0,50	0,00	L	0,00	2 410,00	0,00	0,00	2 410,00	609,19	1 800,81
IM000025	AMAZON - MULTIMETRE 12525GT	08/12/2022	08/12/2022	0,33	0,00	L	0,00	666,39	0,00	0,00	666,39	14,19	652,20
Total du compte 2154							17 799,00	3 076,39	0,00	0,00	20 875,39	9 604,49	11 270,90
Compte d'immobilisation : 2161 Installations générales, agencements, aménagements divers													
IM000013	BONNIN - CLIMATISATION	27/07/2020	27/07/2020	0,50	0,00	L	4 872,00	0,00	0,00	0,00	4 872,00	4 872,00	0,00
IM000015	GALLAUD - BLOCS POUR AMENAGEMENT	01/04/2021	28/04/2021	0,14	0,00	L	299,51	0,00	0,00	0,00	299,51	71,57	227,94
IM000016	CHAUSSEON - PARLUMIERE MOYEN	15/04/2021	28/04/2021	0,14	0,00	L	535,20	0,00	0,00	0,00	535,20	128,07	407,13
IM000017	CHAUSSEON - PARLUMIERE MOYEN	22/04/2021	28/04/2021	0,14	0,00	L	341,66	0,00	0,00	0,00	341,66	81,76	259,90
IM000018	LAGRANGE - RAVALEMENT FACADE	28/04/2021	28/04/2021	0,07	0,00	L	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	167,50	1 332,50
IM000019	BARBOSA OLIVIER - REFECTION ELECTRICITE PLOMBERIE LOCAL NEUVY	05/06/2021	05/06/2021	0,14	0,00	L	8 400,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00	1 866,67	6 533,33
IM000020	LEROUY MERLIN - POUR REFECTION ELECTRICITE PLOMBERIE LOCAL NEUVY	30/09/2021	30/09/2021	0,14	0,00	L	650,75	0,00	0,00	0,00	650,75	116,46	534,29
IM000022	HUGUET - POSE PARPAINGS	28/04/2021	28/04/2021	0,07	0,00	L	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	167,50	1 332,50
IM000025	BAUDEAU MICKAEL - TRAVAUX SUR BUREAU A/GURANDE	25/05/2022	25/05/2022	0,14	0,00	L	0,00	3 440,70	0,00	0,00	3 440,70	294,92	3 145,78
IM000027	CHAUSSEON - ELEMENTS TOITURE	31/01/2022	31/01/2022	0,07	0,00	L	0,00	438,93	0,00	0,00	438,93	26,90	412,03
IM000028	BAUDEAU MICKAEL - TRAVAUX SUR BUREAU NEUVY	07/02/2022	07/02/2022	0,14	0,00	L	0,00	4 476,48	0,00	0,00	4 476,48	575,55	3 900,93
IM000029	BARBOSA OLIVIER - SOLDE REFECTION ELECTRICITE PLOMBERIE LOCAL NEUVY	15/02/2022	15/02/2022	0,14	0,00	L	0,00	6 273,11	0,00	0,00	6 273,11	766,63	5 486,48

Imprimé le 23/04/2023

Par Administrateur

Dossier : AB DIAGNOSTICS

Page 2/4

Etat des immobilisations

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Code	Libellé	Date d'acquisition	Date de mise en service	Taux	Coef	Mode	Montant HT N-1	Acquisition N	Diminution N Mise au rebut	Diminution N Cession	Montant HT A fin N	Cumul Amorti N	Valeur Netie
IM000030	GALLAUD - ISOLATION POUR LOCAL AIGURANDE	23/05/2022	23/05/2022	0,07	0,00	L	0,00	1 897,85	0,00	0,00	1 897,85	76,62	1 821,23
IM000031	MENUISERIE MOREAU - MENUISERIES LOCAL NELAY	23/05/2022	23/05/2022	0,07	0,00	L	0,00	5 601,05	0,00	0,00	5 601,05	195,00	5 406,05
IM000032	MENUISERIE MOREAU - MENUISERIES LOCAL AIGURANDE	23/05/2022	23/05/2022	0,07	0,00	L	0,00	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	97,48	2 702,52
IM000033	BRUNET JEROME - REMPLACEMENT CHAUFFE EAU DEFECTUEUX LOCAL AIGURANDE	01/07/2022	01/07/2022	0,20	0,00	L	0,00	555,00	0,00	0,00	555,00	55,50	499,50
IM000034	BRUNET JEROME - TRAVAUX WC LOCAL AIGURANDE	01/07/2022	01/07/2022	0,07	0,00	L	0,00	216,60	0,00	0,00	216,60	7,23	209,37
Total du compte 2181							18 098,12	25 699,92	0,00	0,00	43 798,04	9 607,48	34 190,56
Compte d'immobilisation : 2182 Matériel de transport													
IM000014	EDOUIN - FORD RANGER	09/01/2020	09/01/2020	0,50	0,00	L	40 375,00	0,00	0,00	0,00	40 375,00	40 375,00	0,00
IM000035	PMS - ARCEAUX POUR FORD RANGER (CPLT IM000014)	28/01/2022	28/01/2022	0,50	0,00	L	0,00	1 657,99	0,00	0,00	1 657,99	765,82	891,17
IM000036	MERCEDES - GLC300 4MATIC GK422LR	30/12/2022	30/12/2022	0,33	0,00	L	0,00	79 687,24	0,00	0,00	79 687,24	73,78	79 613,46
Total du compte 2182							40 375,00	81 345,23	0,00	0,00	121 720,23	41 215,60	80 504,63
Compte d'immobilisation : 2183 Matériel de bureau et matériel informatique													
IM000021	INFORMATIQUE 36 - LENOVO IDEAPAD GAMING3	19/11/2021	19/11/2021	0,50	0,00	L	782,50	0,00	0,00	0,00	782,50	436,90	345,60
Total du compte 2183							782,50	0,00	0,00	0,00	782,50	436,90	345,60
Compte d'immobilisation : 2618 Autres titres													
IM000012	CA - SOUSCRIPTION 10 PARTS SOCIALES	13/09/2018	13/09/2018	0,00	0,00	N	15,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00
Total du compte 2618							15,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00

Imprimé le 23/04/2023
Par Administrateur
Dossier : AB DIAGNOSTICS

Page 3/4

Etat des immobilisations

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Code	Libellé	Date d'acquisition	Date de mise en service	Taux	Coef	Mode	Montant HT N-1	Acquisition N	Diminution N Mise au rebut	Diminution N Cession	Montant HT A fin N	Cumul Amorti N	Valeur Nette
Compte d'immobilisation : 2751 Dépôts													
IM000023	SCI LA CITE - DEPOT DE GARANTIE NEUVY ST SEPULCHRE - RUE THABAUD BOISLAREINE	10/05/2021	10/05/2021	0,00	0,00	N	760,00	0,00	0,00	0,00	760,00	0,00	760,00
Total du compte 2751							760,00	0,00	0,00	0,00	760,00	0,00	760,00
Total général							83 381,05	110 121,54	0,00	0,00	193 502,59	65 516,95	127 985,64

Imprimé le 23/04/2023
Par Administrateur
Dossier : AB DIAGNOSTICS

Page 4/4

LIASSE FISCALE



**RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

Formulaire à déposer
en double exemplaire

N° 2065-SD

2023

cerfa

N° 11084*24

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des Impôts)
Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01/01/2022		et clos le		31/12/2022		Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre									
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case									
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE									
Désignation de la société:					Adresse du siège social:				
SIRET 8 4 2 1 0 9 8 9 4 0 0 0 1 9					16 RUE DE LA CITE 36340 CLUIS Mél : abdiagnostics36@orange.fr				
Adresse du principal établissement:					Ancienne adresse en cas de changement:				
16 RUE DE LA CITE 36340 CLUIS									
RÉGIME FISCAL DES GROUPES									
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)									
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante									
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:									
SIRET									
B ACTIVITÉ									
Activités exercées					DIAGNOSTICS IMMOBILIERS				
Si vous avez changé d'activité, cochez la case									
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)									
1. Résultat fiscal									
Bénéfice imposable au taux normal					0 Déficit				
Bénéfice imposable à 15 %					25 503				
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2. Plus-values									
PV à long terme imposables à 15 %					PV à long terme imposables à 19 %				
Autres PV imposables à 19 %					PV exonérées (art. 238 quinquies)				
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches									
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies					Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				
Entreprise nouvelle, art. 44 septies					Zone franche ou survie nouvelle génération, art. 44 nonaliénables				
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies					Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies				
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies					Autres dispositifs				
Société d'investissement immobilier cotée					Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				
					49 572 Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)									
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)									
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts									
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité									
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)									
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %									
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)									
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %									
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS C6C/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)									
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1 du CGI), cocher la case ci-contre									
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée									
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2 du CGI), cocher la case ci-contre									
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe									
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE									
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?									
OUI									
Si oui, indication du logiciel utilisé									
EBP COMPTA ELITE									
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr									
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .									
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: I					Nom et adresse du conseil:				
PIPART AGNES 28 route de la châtre 36400 LE MAGNY 0254060415					Tél: 0254060415				
OGA/OMGA					Tél:				
Viseur conventionné					(Cocher la case correspondante)				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:					Date: 03/05/2023 Lieu: CLUIS				
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné					Qualité et nom du signataire: M BRISSE GERANT				
Signature:									
Examen de conformité fiscale (ECF)					prestataire:				

EBP Informatique 2023

6202 BUDGETARY UNIT

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2023

cerfa

N° 15949 * 05

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

ERP Informatique 2023

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS		Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise		16 RUE DE LA CITE		36340 CLUIS			
SIRET		8 4 2 1 0 9 8 9 4 0 0 0 1 9					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
				Exercice N clos le			
				31 12 2022			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2			
				Net 3			
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	947	AC	804	143
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	790	AG	790	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	3 813	AK	3 058	755
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	20 875	AS	9 604	11 271
		Autres immobilisations corporelles	AT	166 302	AU	51 260	115 042
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	15	CV		15
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	760	BI		760
TOTAL (III)		BJ	193 503	BK	65 517	127 986	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	369	BW		369	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	21 345	BY		21 345
		Autres créances (3)	BZ	1 223	CA		1 223
		Capital souscrit et appelé, non-versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE		
Disponibilités		CF	21 457	CG		21 457	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	704	CI		704	
	TOTAL (III)	CJ	45 099	CK		45 099	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	238 601	1A	65 517	173 084	
Renvois: (1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an :		
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : AB DIAGNOSTICS

			Exercice N Net	Exercice N -1 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	143	332
		Frais de développement		
		Concessions, brevets et droits similaires		
		Fonds commercial		
		Autres immobilisations incorporelles	755	1 518
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		
		Constructions		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 271	11 088
		Autres immobilisations corporelles	115 042	14 848
		Immobilisations en cours		
		Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		
		Autres participations	15	15
		Créances rattachées à des participations		
		Autres titres immobilisés		
		Prêts		
		Autres immobilisations financières	760	760
TOTAL (II)			127 986	28 561
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		
		En cours de production de biens		
		En cours de production de services		
		Produits intermédiaires et finis		
		Marchandises		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	369	580
		Clients et comptes rattachés	21 345	33 707
		Autres créances	1 223	780
		Capital souscrit et appelé, non versé		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement		
	Disponibilités	21 457	136 128	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance	704	420	
	TOTAL (III)	45 099	171 615	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Écarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	173 084	200 175	

ERP Informatique 2023

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EFP Informatique 2023

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 3.000.)			DA	3.000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence EK	)	DC
	Réserve légale (3)			DD	300
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1	)	DF
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ	DG
	Report à nouveau			DH	77 766
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	71 175
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	152 241
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	9 984
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs EI	)	DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	365
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 947
	Dettes fiscales et sociales			DY	8 307
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	240	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	20 843	
Écart de conversion passif *			ED		
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	173 084	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2) dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
		- Écart de réévaluation libre		1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	14 807
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : AB DIAGNOSTICS

		Exercice N	Exercice N -1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	3 000	3 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Écarts de réévaluation (2)		
	Réserve légale (3)	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3)		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	77 766	97 302
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	71 175	60 965
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	152 241	161 568
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	9 984	14 030
	Emprunts et dettes financières divers	1	4 918
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	365	1 470
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 947	2 724
	Dettes fiscales et sociales	8 307	15 466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	240	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	TOTAL (IV)	20 843	38 607
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	173 084	200 175
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	14 807	27 158
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFP N° 2054-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS		Néant ☐			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations				
			1	2	3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	947	D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	4 603	KE	KF	
	Terrains		KG		KH	KI	
	Constructions		KJ		KK	KL	
	Sur sol propre (dont composants L9)		KM		KN	KO	
	Sur sol d'autrui (dont composants M1)		KP		KQ	KR	
	Installations gales, agencements, aménagements des constructions	(dont composants M2)	KS	17 799	KT	KU	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	(dont composants M3)				3 076	
	Autres immo. corporelles		KV	18 099	KW	KX	
	Matériel de transport *		KY	40 375	KZ	LA	
Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	783	LC	LD		
Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG		
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ		
Avances et acomptes		LK		LL	LM		
	TOTAL III	LN	77 056	LO	LP	110 122	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T	
	Autres participations		8U	15	8V	8W	
	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	760	1U	1V	
	TOTAL IV	LQ	775	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	83 381	ØH	ØJ	110 122	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
		Par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			3	4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	947	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW	4 603	1X
	Terrains		IP	LX	LY		LZ
	Constructions		IQ	MA	MB		MC
	Sur sol propre		IR	MD	ME		MF
	Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions		IS	MG	MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillages industriels		IT	MJ	MK	20 875	ML
	Autres immo. corporelles		IU	MM	MN	43 799	MO
	Matériel de transport		IV	MP	MQ	121 720	MR
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	783	MU
Emballages récupérables et divers *		IX	MV	MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA		NB	
Avances et acomptes		NC	ND	NE		NF	
	TOTAL III	IY	NG	NH	187 177	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7		ØW
	Autres participations		IØ	ØX	ØY	15	ØZ
	Autres titres immobilisés		II	2B	2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	760	2G
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	775	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	193 503	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ERP Informatique 2023

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise.		EURL AB DIAGNOSTICS					Néant ☐ *		
Exercice N clos le		3	1	1	2	2	0	2	2
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) ⁽¹⁾		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5] ⁽⁵⁾			
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice ⁽⁴⁾				
			Montant des suppléments d'amortissement ⁽²⁾	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés ⁽³⁾					
							①	②	③
1	Concessions, brevets et droits similaires								
2	Fonds commercial								
3	Terrains								
4	Constructions								
5	Installations techniques mat. et out. industriels								
6	Autres immobilisations corporelles								
7	Immobilisations en cours								
8	Participations								
9	Autres titres immobilisés								
10	TOTAUX								

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL	
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE		
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE		

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ERP Informatique 2023

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

ERP Informatique 2023

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS						Néant ☐ *						
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement		CY	615	EL	189	EM		EN	804					
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles		PE	3 085	PF	763	PG		PH	3 848					
TOTAL I		RK	3 700	RM	952	RN		RO	4 653					
Terrains		PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU						
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage Industriels		PZ	6 711	QA	2 893	QB		QC	9 604					
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	4 437	QE	5 171	QF		QG	9 607					
	Matériel de transport	QH	39 926	QI	1 289	QJ		QK	41 216					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	46	QM	391	QN		QO	437					
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT						
	TOTAL II	QU	51 120	QV	9 744	QW		QX	60 864					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	54 820	ØP	10 697	ØQ		ØR	65 517					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immob. Corporelles	Inst. Géol., agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
	TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *												
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9				Z8				
Primes de remboursement des obligations						SP				SR				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑦

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS						Néant ☐ *	
NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1	2		3		4		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II	6Z		TV		TW		TX		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF				
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 ^{ème} du CGI								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑧

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFP N° 2057-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

ERP Informatique 2023

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS				Néant ☐	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		MONTANT BRUT	À 1 AN AU PLUS	À PLUS D'UN AN	
				1	2	3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	760	UV		760	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	21 345	21 345			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie*	(Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1				
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	420	420			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	102	102		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	701	701		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance		VS	704	704		
TOTAUX		VT	24 033	VU	23 273	VV	760
RENOUVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	
				1	2	3	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)							
à 1 an maximum à l'origine		VG					
à plus d'1 an à l'origine		VH	9 984	4 312	5 671		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 947	1 947			
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 584	1 584			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	6 264	6 264			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	459	459			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	1	1			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	240	240			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	20 478	VZ	14 807	5 671	
RENOUVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	4 045				
	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL				1	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 83 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS		Néant ☐		Exercice N clos le		3 1 1 2 2 2					
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	71 175		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	55	XE	55			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 238 sexies D du CGI))		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2087-bis)		XX		XV				
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3* et 212 bis du CGI)*		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)										IZ	3 795	
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		LT		K7		
	Réformes particulières / affectées	Moins-values nettes à long terme				- Imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)					IB		
				- Imposées au taux de 0%					ZN				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				- Plus-values nettes à court terme					WN				
				- Plus-values soumises au régime des fusions					WO				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art.39-1-3*** et 212 du CGI)		SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ	50		
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
								TOTAL I	WR	75 075			
II. DÉDUCTIONS										PÉRTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)										WU			
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme				- Imposées aux taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV			
					- Imposées au taux de 0 %					WH			
					- Imposées au taux de 19 %					WP			
					- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW			
					- Imputées sur les déficits antérieurs					XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									IG			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits nets des actions et parts d'intérêts		(		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		)		XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										ZY			
Majoration d'amortissement *										XD			
Mécanisme d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (art.44 sexies)	L2		J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5		XF	49 572	
		ZFU – TE (art. 44 octies A)	OV		S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 nonies)	PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F		Zone : franchise d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC				
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	49 572	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)		YH			XG			
	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)		YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)		YC						
	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)		YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)		YD						
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI		Déductions dérogées par le report en arrière de déficit		ZI						
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL										
	Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2		
TOTAL II								XH	49 572				
III. RÉSULTAT FISCAL													
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		{		Bénéfice (I moins II)		XI		25 503					
				Déficit (II moins I)						XJ			
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *										ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *												XL	
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN		25 503		XO					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

2058A-SD

EXTENSION 1

[illegible]

2058A-SD

EXTENSION 2

[illegible]


**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS
NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1° bis al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotation de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1° bis al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		8A
			8B		8C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
			YN		YO
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			↓		↓
à reporter au tableau n° 2058-A-SD :			ligne WI		ligne WU
CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)					
Montant de la réintégration ou de la déduction		Montant au début de l'exercice	Imputations		Montant net à la fin de l'exercice
		L1			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau n° 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

ERP Informatique 2023

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET
RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 63 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS										Néant ☐	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	97 302	AFFECTATIONS aux réserves	- Réserves légales	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	60 965		- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	0E			Dividendes	ZE	80 502						
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	0F	158 268		Report à nouveau	ZG	77 766						
						(NB : le total I doit être égal au total II)	TOTAL II	ZH	158 268				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		J7		YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	80					
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8	13 800	XQ	14 000						
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	2 843					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage						YV						
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		ES		ST	33 715						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD						ZJ	50 638					
IMPÔTS ET TAXES	- CFE et CVAE						YW	28					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers		ZS		9Z	2 274						
	Total du poste correspondant à la ligne X du tableau n° 2052-SD						YX	2 302					
TVA	- Montant de la TVA collectée						YY	32 326					
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	2 918					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022) *						0B						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						0S						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%					
	- Numéro de contre agréé *	XP					- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0	ZR	0				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG						
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH						
RÉGIME DE GROUPE	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale		JH		n° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2023

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DONNÉES N ET N-1 / DONNÉES NON DÉCLARATIVES

Désignation de l'entreprise : AB DIAGNOSTICS

		Exercice N	Exercice N -1	
RENSEIGNEMENTS DIVERS				
DIVERS T.V.A. ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier			
	- Engagements de crédit-bail immobilier			
	- Effets portés à l'escompte et non échus			
DÉTAILS DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	80	
		- Locations, charges locatives et de copropriété	14 000	8 722
		- Personnel extérieur à l'entreprise		
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	2 843	2 885
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		
		- Autres comptes	33 715	26 501
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	50 638	38 108
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE	28	
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 274	1 768
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	2 302	1 768
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée	32 326	29 286	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	2 918	2 572	
DIVERS	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			

(12)

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

DGFIP N° 2058-A-SD, 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS				Néant ☐ *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
1		2	3	4	5	6	
I - IMMOBILISATIONS *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
7	8	9	19%	15% ou 12,80%	0%	11	
I - IMMOBILISATIONS *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - AUTRES ÉLÉMENTS	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexée) *					
	20						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

ERP Informatique 2023

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2023

[illegible]

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS		Néant ☐ *	
		Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷.			
● Entreprises soumises à l'IS		Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶			
● Entreprises soumises à l'IR		Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶			
I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU					
Origine		Moins-values à 12,8 %		Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	
❶		❷		❸	
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1				
	N – 2				
	N – 3				
	N – 4				
	N – 5				
	N – 6				
	N – 7				
	N – 8				
	N – 9				
	N – 10				
II – SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *					
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	
		À 19 % ou à 15 %		À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice	
				À 15 % ou 19 %	
				Imputations sur le résultat de l'exercice	
				Solde des moins-values à reporter (2 + 3 – 4 – 5)	
❶		❷		❸	
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1				
	N – 2				
	N – 3				
	N – 4				
	N – 5				
	N – 6				
	N – 7				
	N – 8				
	N – 9				
	N – 10				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N° 2059-D-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) *

Désignation de l'entreprise		AB DIAGNOSTICS				Néant ☐	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5^{ème}, 6^{ème}, 7^{ème} alignés de l'article 39-1-5^{ème} du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve				Montant de la réserve à la clôture de l'exercice	
		Donnant lieu à complément d'impôt		ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
①	②	③		④		⑤	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

ERP Informatique 2023

(16)

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2059-E-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise EURL AB DIAGNOSTICS		Néant ☐ *		
Exercice ouvert le	01/01/2022	et clos le	31/12/2022	
		Données en nombre de mois	12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS				
Effectif moyen du personnel * :		YP		
- Dont apprentis		YF		
- Dont handicapés		YG		
Effectif affectés à l'activité artisanale		RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE				
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	164 826	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT		
TOTAL 1		OX	164 826	
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	3	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE		
Subventions d'exploitation reçues		OF		
Variation positive des stocks		OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT		
TOTAL 2		OM	3	
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾				
Achats		ON		
Variation négative des stocks		OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		OR	36 878	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	200	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	3 546	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY		
TOTAL 3		OJ	40 624	
IV – Valeur ajoutée produite				
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)		OG	124 205	
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF.		SA	124 205	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE				
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.				
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD				
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	164 826	
Effectifs au sens de la CVAE *		EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détermination fixées à l'article 223 A du CGI)		HX		
Période de référence	GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 2	GZ	3 1 / 1 2 2 0 2 2
Date de cessation	HR	/ /		

(1) ATTENTION : il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § Déclaration des effectifs

ERP Informatique 2023

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2023

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III du CGI)

N° de dépôt

1 (1)

Néant ☐

Exercice clos le **3 1 1 2 2 0 2 2** N° SIRET **8 4 2 1 0 9 8 9 4 0 0 0 1 9**

Dénomination de l'entreprise **AB DIAGNOSTICS**

Adresse (voie) **16 RUE DE LA CITE**

Code postal **3 6 3 4 0** Ville **CLUIS**

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	300

I - CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) **M** Nom patronymique **BRISSE** Prénom(s) **AYMERIC, LEANDRE**

Nom marital **BRISSE** % de détention **100.00** Nb de parts ou actions **300**

Naissance : Date **12/03/1979** N° Département **36000** Commune **CHATEAUBOUX** Pays **FR**

Adresse : N° **16** Voie **RUE DE LA CITE**

Code postal **36340** Commune **CLUIS** Pays **FR**

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

ERP Informatique 2023

(18)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G-SD 2023

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement ou moins 10 % du capital)

Formulaire obligatoire (art 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

1 (1)
1Néant ☐

Exercice clos le	3	1	1	2	2	0	2	2	N° SIRET	8	4	2	1	0	9	8	9	4	0	0	0	1	9		
Dénomination de l'entreprise	AB DIAGNOSTICS																								
Adresse (voie)	16 RUE DE LA CITE																								
Code postal	3	6	3	4	0	Ville CLUS																			
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :																									
P5																									
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			
Forme juridique											Dénomination														
N° SIREN (si société établie en France)											% de détention														
Adresse	N°											Voie													
Code postal											Commune											Pays			

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2023

**RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS
DE L'EXERCICE**

2069RCI

 Néant ☐
 PME au sens communautaire ☒

Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSES DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant
MEC	30
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI (COMPLÉMENT)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (UTILISATION DE LA VALEUR AUT « AUTRES CRÉDITS D'IMPÔTS)

III - CAS PARTICULIERS

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant
CI déposé au titre de l'année civile N-2; N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

IV - MECENAT - LISTE DES BÉNÉFICIAIRES FINAUX

Montant des dons	Date de versement	Bénéficiaire n° SIREN ou RNA et nom et adresse	Intermédiaire n° SIREN ou RNA et nom et adresse	Valeur de la contrepartie

EBP Informatique 2023

SARL AB DIAGNOSTICS
Société à Responsabilité Limitée de type EURL
au capital de 3.000 Euros
Siège social : 16 RUE DE LA CITE
36340 CLUIS
SIRET 842 109 894 00019
RCS CHATEAUROUX

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable s'élevant à 71 174,96 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	71 174,96 euros
Réserve légale	totalément dotée

Le solde sur le bénéfice de l'exercice	71 174,96 euros
Le solde augmenté du report à nouveau	77 765,76 euros

Bénéfice distribuable	148 940,72 euros
-----------------------	------------------

Ce bénéfice distribuable est affecté de la manière suivante :

- une somme brute de 115,00 euros par part à la distribution à l'associé unique, soit au total 34 500,00 euros

L'associé reconnaît avoir été informé que ce dividende, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR au plus tard lors de la déclaration d'impôt sur le revenu. En cas d'option au barème progressif de l'IR, le dividende sera éligible à la réfaction de 40%.

A noter que la fraction éligible à la réfaction de 40% s'élève à 34 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, en cas d'option.

- et le solde au poste " Report à nouveau ", soit	114 440,72 euros
---	------------------

Soit, au total	148 940,72 euros
----------------	------------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 117 740,72 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à l'issue de l'assemblée générale approuvant les comptes, soit le 28 juin 2023.

Pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, le montant des dividendes distribués au cours des 3 dernières années est rappelé dans le tableau ci-dessous.

Exercice	Distribution globale	Abattement
2021	80 502,00€	Sur la totalité du montant distribué, soit 268,34 euros par part, éligible à la réfaction de 40% en cas d'option pour le barème IR.
2020	Néant	Non applicable
2019	Néant	Non applicable

Certifié conforme
La Gérance

Certifié conforme



SARL AB DIAGNOSTICS
Société à Responsabilité Limitée de type EURL
au capital de 3.000 Euros
Siège social : 16 RUE DE LA CITE
36340 CLUIS
SIRET 842 109 894 00019
RCS CHATEAUROUX

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois, le 28 juin, à 11 heures,
Au siège social 16 rue de la cité – 36340 CLUIS,

Je soussigné Aymeric BRISSE, associé unique de la société AB DIAGNOSTICS, société à responsabilité limitée à associé unique, au capital de 3 000 €,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Aymeric BRISSE, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées dans le rapport de gestion établi par l'associé unique.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération des fonctions de gérance de l'associé unique,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022, ainsi que les

opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport qui font apparaître un résultat comptable bénéficiaire de 71 174,96 euros.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable s'élevant à 71 174,96 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	71 174,96 euros
Réserve légale	totallement dotée
Le solde sur le bénéfice de l'exercice	71 174,96 euros
Le solde augmenté du report à nouveau	77 765,76 euros
Bénéfice distribuable	148 940,72 euros

Ce bénéfice distribuable est affecté de la manière suivante :

- une somme brute de 115,00 euros par part à la distribution à l'associé unique, soit au total 34 500,00 euros

L'associé reconnaît avoir été informé que ce dividende, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR au plus tard lors de la déclaration d'impôt sur le revenu. En cas d'option au barème progressif de l'IR, le dividende sera éligible à la réfaction de 40%.

A noter que la fraction éligible à la réfaction de 40% s'élève à 34 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, en cas d'option.

- et le solde au poste " Report à nouveau ", soit	114 440,72 euros
Soit, au total	148 940,72 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 117 740,72 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à l'issue de l'assemblée générale approuvant les comptes, soit le 28 juin 2023.

Pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, le montant des dividendes distribués au cours des 3 dernières années est rappelé dans le tableau ci-dessous.

Exercice	Distribution globale	Abattement
2021	80 502,00€	Sur la totalité du montant distribué, soit 268,34 euros par part, éligible à la réfaction de 40% en cas d'option pour le barème IR.
2020	Néant	Non applicable
2019	Néant	Non applicable

TROISIEME DECISION

L'associé unique précise qu'en application de l'article 42-2 du décret du 23 mars 1967, il approuve les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé et qui figurent dans le rapport spécial, dont il approuve les termes.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique constate que sa rémunération annuelle nette a été de 17 196,00 euros en sa qualité de gérant associé unique, pour la durée de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Par ailleurs au cours de l'exercice, il a obtenu le remboursement de son compte courant à hauteur de 22 370,32 euros.

En outre, sur présentation de pièces justificatives, il aura droit au remboursement de ses frais de déplacement et de représentation.

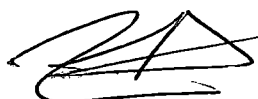
La rémunération gérance allouée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 sera décidée en fonction des disponibilités financières de la société tout au long de l'exercice, afin de ne pas remettre en cause la pérennité de celle-ci.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Aymeric BRISSE



SARL AB DIAGNOSTICS
Société à Responsabilité Limitée de type EURL
au capital de 3.000 Euros
Siège social : 16 RUE DE LA CITE
36340 CLUIS
SIRET 842 109 894 00019
RCS CHATEAUROUX

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2022

Je soussigné Aymeric BRISSE, associé unique et gérant de la société AB DIAGNOSTICS, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

L'exercice clos le 31/12/2022, est le quatrième exercice de la société, dont **l'activité est la réalisation de diagnostics immobiliers.**

La société a réalisé des travaux d'aménagement et d'amélioration dans les locaux occupés par les 2 établissements secondaires ouvert durant l'année 2021 (NEUVY SAINT SEPULCHRE et AIGURANDE).

- Activité en matière de recherche et de développement et perspectives d'avenir.

La société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Elle continue de développer le marché des particuliers.

Le gérant continue de démarcher les agences immobilières et les notaires pour se faire connaître.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont celles préconisées par le plan comptable général.

Les valeurs fournies à titre comparatif sont arrondies à l'euro le plus proche.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'une durée de 12 mois, le chiffre d'affaires s'est élevé à 164 826 euros, lors de la clôture du 31 décembre 2021, d'une durée de 12 mois également, le chiffre d'affaires était de 147 430 euros, soit une variation de +11,80%.

Le montant des autres produits d'exploitations s'élève à 3 euros, contre 103 euros précédemment, soit une variation de -97,09%.

Le montant des achats et variations de stocks marchandises et matières premières et autres approvisionnements est nul sur 2021 et 2022.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 50 638 euros contre 38 108 euros, soit une variation de +32,88%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 2 302 euros contre 1 768 euros précédemment, soit une variation de +30,20%.

Le montant des traitements et salaires et charges sociales est de 22 599 euros en 2022, il était de 15 266 euros en 2021, soit une variation de +48,03%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 10 697 euros, contre 27 044 euros, soit une variation de -60,45%.

Le montant des autres charges est de 3 546 euros contre 331 euros, soit une variation de +971,60%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total de 89 781 euros, contre 82 517 euros au 31/12/2021, soit une variation de +8,80%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à +75 048 euros, précédemment +65 016 euros, soit une variation de +15,43%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -78 euros (-64 euros antérieurement), il s'établit à +74 970 euros contre +64 952 euros précédemment, soit +15,42%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel nul, contre -90 euros,

- de l'impôt sur les sociétés 3 795 euros, contre 3 897 euros,
Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde par un bénéfice de 71 175 euros, alors que le 31 décembre 2021 se soldait par un bénéfice de 60 965 euros, soit une variation de +16,75%.

-Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice net comptable au 31/12/2022 de 71 174,96 euros, qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	71 174,96 euros
Réserve légale	totallement dotée
Le solde sur le bénéfice de l'exercice	71 174,96 euros
Le solde augmenté du report à nouveau	77 765,76 euros
Bénéfice distribuable	148 940,72 euros

Ce bénéfice distribuable est affecté de la manière suivante :

- une somme brute de 115,00 euros par part à la distribution à l'associé unique, soit au total
34 500,00 euros

L'associé reconnaît avoir été informé que ce dividende, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR au plus tard lors de la déclaration d'impôt sur le revenu. En cas d'option au barème progressif de l'IR, le dividende sera éligible à la réfaction de 40%.

A noter que la fraction éligible à la réfaction de 40% s'élève à 34 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, en cas d'option.

- et le solde au poste " Report à nouveau ", soit 114 440,72 euros

Soit, au total 148 940,72 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 117 740,72 euros.

Ce dividende serait mis en paiement à l'issue de l'assemblée générale approuvant les comptes, soit le 28 juin 2023.

Pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, le montant des dividendes distribués au cours des 3 dernières années est rappelé dans le tableau ci-dessous.

AD

Exercice	Distribution globale	Abattement
2021	80 502,00€	Sur la totalité du montant distribué, soit 268,34 euros par part, éligible à la réfaction de 40% en cas d'option pour le barème IR.
2020	Néant	Non applicable
2019	Néant	Non applicable

- Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

- Rémunération de la gérance.

Il est également proposé de fixer la rémunération du gérant.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

Merci de se reporter au rapport spécial.

Fait à CLUIS
Le 28/06/2023

Aymeric BRISSE
Associé Unique Gérant

